



Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional

CONALEP Quintana Roo

Chetumal, Quintana Roo

26 de febrero de 2021



Contenido

Introducción.....	3
I. Estado que guarda el Sistema de Control Interno del Conalep Quintana Roo.	5
II.I Resultado de la Evaluación a la Matriz de Nivel Alto	5
II.II Autoevaluación del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)	8
II. Alcance del ejercicio para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.....	9
II.I Proceso: Planeación de la Gestión	10
Riesgos Identificados:	10
Controles Definidos	11
II.II Proceso: Gestión y Coordinación del Proceso Enseñanza-Aprendizaje.....	13
Riesgos Identificados:	13
Controles Definidos.....	14
II.III Evolución de los Riesgos	15
Proceso: Planeación de la Gestión	15
Proceso: Gestión y coordinación del proceso de enseñanza – aprendizaje ..	15
III. Conclusiones Generales	16
Anexos	17
Anexo 1. Informe de resultados de la evaluación a la Matriz de Nivel Alto.....	17
Anexo 2. Programa de Trabajo de Control Interno Institucional del CONALEP Quintana Roo.....	17



Introducción

El Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica (CONALEP) es una institución educativa del Nivel Medio Superior que forma parte del Sistema Nacional de Educación Tecnológica. Fue creado por decreto presidencial en 1978 como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno Federal, con personalidad jurídica y patrimonio propio. Su objetivo principal se orientó a la formación de profesionales técnicos, egresados de secundaria. En 1993 el decreto se reforma para abrir las expectativas en materia de capacitación laboral, vinculación intersectorial, apoyo comunitario y asesoría y asistencia tecnológicas a las empresas.

En 1994 de acuerdo con las necesidades del país, el Colegio adopta el esquema de Educación Basada en Normas de Competencia (EBNC), iniciando la reforma de su modelo educativo en congruencia con dicho enfoque.

En 1998, como producto de su experiencia en el desarrollo de programas de capacitación bajo el esquema de EBNC, emprende un proyecto para la acreditación de planteles como Centros de Evaluación de Competencias Laborales con propósito de impulsar la evaluación de competencias adquiridas a lo largo de la vida, con el referente en Normas Técnicas de Competencia Laboral (NTCL).

En el 2003, se llevó a cabo una nueva Reforma Académica, con la cual se innova y consolida la metodología de la Educación y Capacitación Basada en Competencias Contextualizadas (ECBCC). Para ello, incorpora de manera generalizada en los programas de estudio el concepto de competencias contextualizadas, como metodología que refuerza el aprendizaje, lo integra y lo hace significativo. Se construye así un nuevo modelo curricular flexible y multimodal, en el que las competencias laborales y profesionales se complementan con competencias básicas y competencias clave que refuerzan la formación tecnológica y fortalecen la formación científica y humanística de los educandos.

En 2008, se lleva a cabo la reorientación del Modelo Educativo, como respuesta a la demanda de una formación de recursos humanos altamente calificados y reconocidos en el sector productivo, con una sólida formación ocupacional y académica para la competitividad, respaldada en valores cívicos y de sustentabilidad ambiental, que coadyuven al desarrollo del país.

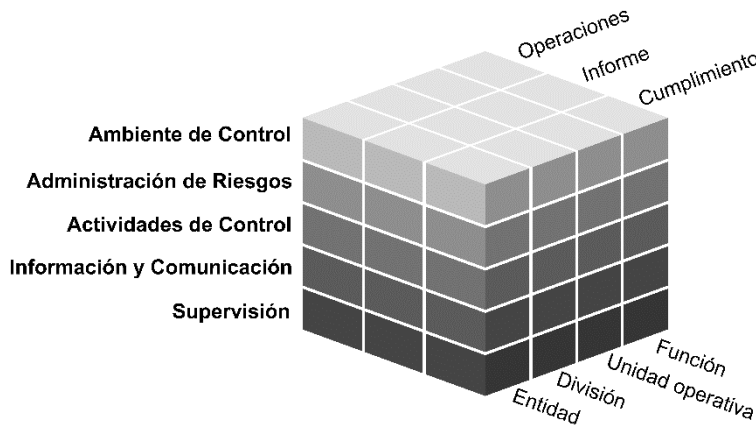
Actualmente opera el Modelo Académico 2018, incorpora el nuevo Modelo Educativo y su inicio fue en el año 2018, ha sido diseñado para formar profesionales técnicos con los conocimientos, habilidades y actitudes que aseguran la incorporación inmediata al mundo laboral y posibilita el acceso a la educación superior, para contribuir a su desarrollo personal, social y profesional de los egresados.

De conformidad con lo establecido en artículo 28 del Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo se rinde el presente Informe, mismo que tiene como objeto detallar el grado de madurez e implementación del Sistema de Control Interno Institucional en el Conalep Quintana Roo para el ejercicio 2020.

La elaboración del presente Informe estuvo a cargo del Coordinador de Control Interno, MEAP. Julio Eliézer Manzanero Salazar y fue aprobado por el Mtro. Aníbal José Montalvo Pérez, Director General, destacando que el establecimiento e implementación de los controles y actividades de control es responsabilidad de los Titulares de las Unidades Administrativas correspondientes.

En este sentido, se tomaron como referencia lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo y la Metodología para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional, basadas en el modelo COSO 2013, así como en el Marco Integral de Control Interno (MICI), a fin de realizar la evaluación del estado de guarda el Sistema de Control Interno Institucional.

La evaluación fue realizada a los cinco componentes del COSO:



Esquema 1.
Cubo COSO.
Componentes.

Fuente. COSO.
Control Interno – Marco
Integrado. Marco y Apéndices.
Mayo 2013



I. Estado que guarda el Sistema de Control Interno del Conalep Quintana Roo

La evaluación del Sistema de Control Interno Institucional del Conalep Quintana Roo, se realizó de conformidad con lo establecido en la Metodología para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.

II.I Resultado de la Evaluación a la Matriz de Nivel Alto

Durante el mes de agosto de 2020, se llevó a cabo la Evaluación a la Matriz de Nivel Alto del CONALEP Quintana Roo, la cual arrojó los siguientes resultados:

Componente: Ambiente de Control

El primer apartado de la matriz evalúa el conocimiento que se tiene acerca de la misión, visión, objetivos y metas institucionales y si estos han sido compartidos con los miembros de la institución.

Valoración de Evidencias						
Componente:	Puntos de Interés	Razonable	Parcial	No corresponde	Sin evidencia	No aplica
Ambiente de control	12	7	3	1	1	-

Del total de puntos interés, 7 cuentan con evidencia razonables y 3 con evidencia parcial, mientras que una evidencia presentada no correspondía y para otro, no se presentó evidencia.

Componente Administración de Riesgos

Entre los elementos de la Administración de Riesgos se encuentran, la metodología establecida para el cumplimiento de las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control.

Valoración de Evidencias						
Componente:	Puntos de Interés	Razonable	Parcial	No corresponde	Sin evidencia	No aplica
Administración de Riesgos	5	3	2	-	-	-

Derivado de la publicación de las normas para la Administración de Riesgos, esta componente se encuentra documentado, 3 con evidencia razonable y 3 con evidencia parcial.

Componente Actividades de Control

En este componente se mide si el Comité de Control y Desempeño Institucional analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, así como los relacionados con la auditoría interna y externa.

Valoración de Evidencias						
Componente:	Puntos de Interés	Razonable	Parcial	No corresponde	Sin evidencia	No aplica
Actividades de Control	4	2	1	-	1	-

Los procedimientos para evaluar la competencia profesional de los candidatos a ocupar un puesto en la Institución se encuentran en diseño.



QUINTANA ROO

Componente Información y Comunicación



Valoración de Evidencias						
Componente:	Puntos de Interés	Razonable	Parcial	No corresponde	Sin evidencia	No aplica
Información y Comunicación	6	5	1	-	-	-

Si bien, uno de los 6 aspectos, se encuentra en ejecución, 4 de ellos aún están en el grado de documentación, sin embargo, se han presentado evidencias de avances.

Componente Supervisión

En este apartado se valoran entre otras cosas, la supervisión y evaluación del Sistema de Control Interno por parte del Titular de la institución y el Comité de Control y Desempeño Institucional a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia.

Valoración de Evidencias						
Componente:	Puntos de Interés	Razonable	Parcial	No corresponde	Sin evidencia	No aplica
Supervisión	5	2	3	-	-	-

Este componente se encuentra en diseño, pues aún se está trabajando en los mecanismos para la validación y monitoreo del sistema de control interno, así como criterios para determinar la relevancia de las deficiencias detectadas.

Sin embargo, se presentan evidencias razonables y parciales de lo que se ha logrado hasta el momento.

II.II Autoevaluación del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)

Con fecha 23 de octubre de 2020, mediante memorándum número OPD-Q.ROO.-DG-JPEI/25/2020, las Jefaturas de Proyecto responsables del PTCI del CONALEP Quintana Roo:

- Servicios Administrativos.
- Formación Técnica.
- Informática
- Asuntos Jurídicos

Responsables de los proyectos establecidos en el PTCI, entregaron las evidencias de avance o cumplimiento, con los siguientes resultados:

5 Elementos de Control 32 Factores

Evidencia de Cumplimiento	Evidencia de Avance	Sin Evidencia
7	23	2

I. Ambiente de Control			
Evidencia de Cumplimiento	Evidencia de Avance	Sin Evidencia	Total de Factores
3	7	2	12
II. Administración de Riesgos			
Evidencia de Cumplimiento	Evidencia de Avance	Sin Evidencia	Total de Factores
0	5	0	5
III. Actividades de Control			
Evidencia de Cumplimiento	Evidencia de Avance	Sin Evidencia	Total de Factores
0	4	0	4
IV. Información y Comunicación			
Evidencia de Cumplimiento	Evidencia de Avance	Sin Evidencia	Total de Factores
0	6	0	6
V. Supervisión			
Evidencia de Cumplimiento	Evidencia de Avance	Sin Evidencia	Total de Factores
4	1	0	5



QUINTANA ROO



II. Alcance del ejercicio para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.

Se han definido 7 procesos para el desarrollo de las actividades dentro del Colegio:

1. Planeación y Seguimiento de la Gestión.
2. Coordinación y Supervisión para la Captación y Registro de Matrícula.
3. Coordinación y Supervisión para la Administración Escolar.
4. Gestión y Coordinación del Proceso Enseñanza –Aprendizaje.
5. Vinculación
6. Gestión de Recursos.
7. Evaluación y Mejora Continua.

De los cuales se determinaron 2 para la integración del Programa de Administración de Riesgos:

1. Gestión y Coordinación del Proceso Enseñanza –Aprendizaje, un proceso sustantivo, en el cual intervienen las distintas áreas del Colegio y que tiene un impacto directo en los estudiantes, quienes son la razón de ser la institución.
2. Planeación y Seguimiento de la Gestión, proceso de apoyo, que se relaciona con todos los procesos, para ofrecer el servicio educativo.

Para la realización del ejercicio se evaluaron los controles a nivel alto los cuales fueron establecidos e implementados por los Titulares de las Unidades Administrativas correspondientes durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

II.I Proceso: Planeación de la Gestión

Objetivo: Operar los instrumentos de planeación estratégica de corto y mediano plazo, para establecer los principales programas y proyectos a implementar y evaluar su cumplimiento.

Alcance: Desde la recepción de los lineamientos para la elaboración de la Programación-Presupuestación para ejercicio fiscal N, hasta la evaluación de las metas cumplidas.

Unidad Responsable: Subcoordinación de Planeación y Modernización.

Actividad Crítica:

Cumplimiento de los objetivos y metas sustantivas del Colegio.

Riesgos Identificados:

Riesgo 1: Programación-Presupuestación inadecuada.

Valor de impacto: 6

Factor de riesgo 1.	Planeación incorrecta de las actividades a realizar.	Probabilidad:7	
Factor de riesgo 2.	Presupuestación incorrecta de los posibles costos.	Probabilidad:7	

Riesgo 2: Presupuesto anual reducido.

Valor de impacto: 7

Factor de riesgo 1.	Disminución en la liquidez por parte de la autoridad financiera.	Probabilidad:7	
Factor de riesgo 2.	Disminución en la captación de ingresos propios.	Probabilidad:7	

Controles Definidos

Riesgo 1: Programación-Presupuestación inadecuada.

Factor de Riesgo 1: Planeación incorrecta de las actividades a realizar.							
Factor de Riesgo 2: Presupuestación incorrecta de los posibles costos.							
Controles				Programa de trabajo			
Descripción del control	Objetivo	Tipo	Grado de instrumentación	Acciones comprometidas por realizar	Nombre y puesto del responsable de la instrumentación	Fecha compromiso	Entregable
Capacitar al personal responsable de la planeación - presupuestación en la Dirección General del CONALEP Quintana Roo.	Brindar las herramientas suficientes para la realización de una adecuada programación - presupuestación.	Preventivo	En ejecución	Capacitación en materia de PbR al personal del Colegio.	MEAP. Julio Eliézer Manzanero Salazar Subcoordinador de Planeación y Modernización	11 de agosto de 2020	Curso de capacitación impartido.

Riesgo 2: Presupuesto anual reducido.

Factor de Riesgo 1: Disminución en la liquidez por parte de la autoridad financiera.							
Factor de Riesgo 2: Disminución en la captación de ingresos propios.							
Controles				Programa de trabajo			
Descripción del control	Objetivo	Tipo	Grado de instrumentación	Acciones comprometidas por realizar	Nombre y puesto del responsable de la instrumentación	Fecha compromiso	Entregable
Priorizar las necesidades de operación del Colegio.	Atender las actividades académicas esenciales de la institución.	Preventivo	En ejecución	Adecuación al presupuesto	MEAP. Julio Eliézer Manzanero Salazar Subcoordinador de Planeación y Modernización	31 de diciembre de 2020	Reporte de adecuaciones presupuestales realizadas.



II.II Proceso: Gestión y Coordinación del Proceso Enseñanza-Aprendizaje

Objetivo: Coordinar, supervisar y controlar las actividades académicas necesarias para llevar a cabo la formación de Profesionales Técnicos Bachiller de conformidad con lo establecido en el Modelo Académico del Colegio.

Alcance: Desde la recepción de la proyección de la matrícula del semestre próximo inmediato, la elaboración de la estructura académica, elaboración de planeación académica, hasta la evaluación de la eficacia del proceso Enseñanza-Aprendizaje, la permanencia y el desarrollo académico de los alumnos.

Unidad Responsable: Jefatura de Proyecto de Formación Técnica.

Actividad Crítica:

Cumplimiento de las actividades académicas para llevar a cabo la formación de profesionales técnicos bachiller.

Riesgos Identificados:

Riesgo 1: Programación tutorial académica no aplicado de manera correcta.

Valor de impacto: 8

Factor de riesgo 1.	Programación tutorial académica no enfocada al objetivo.	Probabilidad: 8
Factor de riesgo 2.	La falta de seguimiento por parte del área responsable.	Probabilidad: 8

Controles Definidos

Riesgo 1: Programación tutorial académica no aplicado de manera correcta.

Factor de Riesgo 1: Programación tutorial académica no enfocada al objetivo.							
Factor de Riesgo 2: La falta de seguimiento por parte del área responsable.							
Controles				Programa de trabajo			
Descripción del control	Objetivo	Tipo	Grado de instrumentación	Acciones comprometidas por realizar	Nombre y puesto del responsable de la instrumentación	Fecha compromiso	Entregable
Capacitar al coordinador de Tutorías estatal y de cada plantel, así como a los docentes tutores.	Contar con las herramientas necesarias para la ejecución de la actividad.	Correctivo	En diseño	Capacitación de tutorías académicas al personal administrativo y docente.	MEDH. Randy Joel Estrada Campos Jefe de proyecto de Formación Técnica de DG	22/01/2021	Oficio de invitación y fotografías



II.III Evolución de los Riesgos **Proceso: Planeación de la Gestión**

Riesgo 1: Programación-Presupuestación inadecuada.
Control: Capacitar al personal responsable de la planeación-presupuestación en la Dirección General del CONALEP Quintana Roo.
Fecha de compromiso: 11 de agosto de 2020
Situación: Concluido

Riesgo 2: Presupuesto Anual Reducido.
Control: Priorizar las necesidades de operación del Colegio.
Fecha de compromiso: 31 de diciembre de 2020
Situación: Concluido

Proceso: Gestión y coordinación del proceso de enseñanza – aprendizaje

Riesgo 1: Programación tutorial académica no aplicado de manera correcta.
Control: Capacitación de tutorías académicas al personal administrativo y docente.
Fecha de compromiso: 22 de enero 2021
Situación: En proceso

Riesgo 2: Seguimiento de alerta temprana no aplicado en tiempo.
Control: Registros de atención en línea para seguimiento de estudiantes.
Fecha de compromiso: 12 de febrero del 2021
Situación: En proceso

Riesgo 3: Seguimiento académico de alumnos sin conectividad.
Control: Aplicar los recursos que de manera oficial se manejan en Conalep a favor de los estudiantes.
Fecha de compromiso: 12 de febrero del 2021
Situación: En proceso

III. Conclusiones Generales

Derivado del ejercicio llevado a cabo en el CONALEP Quintana Roo durante el 2020, se puede concluir que la instrumentación del Sistema de Control Interno Institucional a nivel alto se ubica en etapa de documentación, por lo que se tomarán las medidas pertinentes para la aplicación de las acciones prioritarias que permitan fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional y en consecuencia establecer el orden necesario para el logro de los objetivos y metas del Colegio, así como aquellos establecidos en el Plan Estatal de Desarrollo.

En lo referente a la Matriz de Nivel Alto, el 59% de las evidencias que fueron presentadas durante la evaluación, se consideran razonables, dentro del proceso de implementación del Control Interno, por lo que se continuará trabajando en las oportunidades de mejora, que permitan fortalecer el Control Interno es la institución.

Para los procesos definidos en el ejercicio de administración de riesgos, fueron definidos 5 controles, a los cuales se les dio seguimiento durante el ejercicio 2020, quedando 2 concluidos y 3 en proceso.

Por lo anterior y para fortalecer el ejercicio de administración de riesgos, durante el 2021, se dará seguimiento a los mismos procesos.

Asimismo, se llevará a cabo la generación y resguardo de la información que permita monitorear la evolución de los riesgos y la efectividad de las actividades de control.

Atentamente,



Mtro. Aníbal José Montalvo Pérez
Titular del CONALEP Quintana Roo





Anexos

Anexo 1. Informe de resultados de la evaluación a la Matriz de Nivel Alto.

Anexo 2. Programa de Trabajo de Control Interno Institucional del CONALEP Quintana Roo.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "A. J. J.", located in the bottom right corner of the page.